

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CHARANCHI MELO & ASOCIADOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y OBJETIVOS.

La Compañía de Transportes Charanchi Melo & Asociados S.A. constituye jurídicamente mediante Acuerdo Ministerial No.1114 de julio 19 de 1996, e inscrita en el Registro General de Compañías, con número de Orden 5927 de fecha julio 22 de 1996.

La función social de la Compañía es realizar actividades de servicio de transportes que permitan el mejoramiento económico y social de sus miembros.

NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El proceso de registro de las operaciones en la contabilidad de la Compañía de Transportes Charanchi Melo & Asociados S.A. se lleva de conformidad con la Ley de Compañías y su Reglamento General, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Leyes conexas, Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, por partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica. De acuerdo a lo dispuesto por la Leyes ecuatorianas, normas y reglamentos.

El cálculo de depreciación y amortización de activos, se efectuó el aplicando el método de línea recta y las vidas útiles previstas para los diferentes grupos de activos.

Los libros básicos, se llevan considerando las siguientes reglas:

- Las transacciones económicas se registraran en orden cronológico.
- No se encuentran alteradas en los respectivos asientos.
- No se dejan espacios en blanco en el cuerpo de los asientos o a continuación de ellos.
- No se incluyen asientos al margen o tienen interlineaciones, raspaduras o enmiendas.
- Los libros se mantienen íntegros sin alteración de encuadernación, foliatura o mutilación.

NOTA 3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

ACTIVOS

- Las cuentas por cobrar a socios se clasifican por cuotas que han sido fijadas y aprobadas por Asamblea General, estas cuentas por cobrar al 31

de diciembre del 2016 asciende a USD\$ 70.063,45 el desglose de estas cuotas es el siguiente:

DTOS.Y CTAS.POR COBRAR SOCIOS	70.063,45
CUOTA APORTES/PERMISO DE OPERACION	660,00
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ADMINISTRATIVA	62.163,45
CUOTA INGRESO	7.240,00

ACTIVOS FIJOS

- El valor de los bienes de propiedad, planta y equipo asciende a USD\$ 1.893,60 debidamente identificado e individualizado
- Los valores por oficina, muebles y enseres, equipo de oficina y equipo de computación y la depreciación de propiedad, planta y equipo quedaron de la siguiente manera:

MUEBLES Y ENSERES	420,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	10,00
EQUIPO DE COMPUTACION	1.463,60
DEPRECIACION ACU.PROP.PLANTA Y EQUIPO	-1.667,85

- PASIVOS

- En pasivos a corto plazo tenemos la cuenta acreedores varios la misma que se detalla a continuación:

PASIVO CORRIENTE	4.169,02
OBLIGACIONES CON LA ADM.TRIBUTARIA	416,02
CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.753,00

En términos generales son valores que se han contabilizado para realizar pagos pendientes a corto plazo en beneficio de los socios de la Compañía.

El pasivo a largo plazo son valores que se han contabilizado para realizar obras, trámites y servicios en beneficio de los socios de la Compañía.

- PATRIMONIO

De acuerdo a lo establecido en La ley de Compañías y Reglamentos en lo concerniente al régimen económico, el patrimonio neto de la Compañía de

Transportes Charanchi Melo & Asociados S.A. registra un valor contable de USD\$ 13.255,26.

Resultado del Ejercicio

El resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2016, arrojó una utilidad bruta por valor de USD\$ 3.358,32 que se evidencia al comparar los ingresos contabilizados por la Compañía, frente a los gastos de administración.

- INGRESOS Y GASTOS.

En relación con los ingresos, se contabilizan las cuotas fijadas por Asamblea General, las más representativa es: Cuota administración, el desglose de los ingresos es el siguiente:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		27.907,25
PRESTACION DE SERVICIOS	7.250,00	
OTROS INGRESOS	1.157,25	
CUOTAS ADMINISTRATIVAS	19.500,00	

En relación a los gastos se contabilizan los egresos generados por servicios y comunicaciones, impuestos, depreciaciones y otros gastos necesarios para la administración, buen funcionamiento y desarrollo de las actividades de la Compañía. Cabe recalcar que los egresos son los necesariamente indispensables. El desglose de los gastos es el siguiente:

GASTOS		24.348,93
GASTOS DE VENTA	6.948,37	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	17.400,56	


Econ. César Serrano
CONTADOR